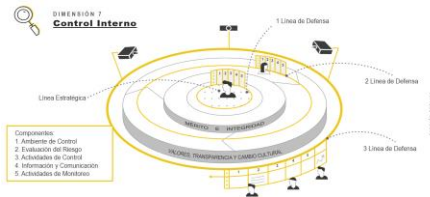


|                       |  |                   |
|-----------------------|--|-------------------|
| Nombre de la Entidad: | CONCEJO MUNICIPAL DE YUMBO             | NIT:805-009.462-0 |
| Periodo Evaluado:     | 01 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 |                   |



Estado del sistema de Control Interno de la entidad

79%

**Conclusión general sobre la evaluación del Sistema de Control Interno**

|  |    |   |
|--|----|---|
| ¿Están todos los componentes operando juntos y de manera integrada? (Si / en proceso / No) (Justifique su respuesta):  | Si | Es importante resaltar como responsable del Proceso de Gestión de Control y Evaluación, y de acuerdo a lo observado y evidenciado, podemos afirmar y asegurar que el Sistema de Control Interno de la entidad (Septima Dimension -Control Interno) está en cumplimiento Constitucional y Legal, observando funcionamiento y coherencia de los diferentes componentes, elementos y requisitos que conforman el Sistema Integrado de Gestión.(Modelo Integrado de Planeación y Gestión-MIPG)<br><br>Por lo anterior, podemos decir que los componentes del MECI (Ambiente de Control, Evaluación del Riesgo, Actividades de Control, Información y Comunicación y Actividades de Monitoreo) le permiten a la entidad Concejo Municipal de Yumbo, consolidar en un solo lugar todos los elementos para que la entidad pública funcione de manera más eficiente y transparente y refleje en la gestión de cada el desarrollo gradual y de las políticas de gestión y desempeño institucional. |
| ¿Es efectivo el sistema de control interno para los objetivos evaluados? (Si/No) (Justifique su respuesta):  | Si | Si, el sistema de control interno-SCI, es efectivo para los objetivos evaluados, ya que nos permitieron identificar debilidades y fortalezas, especialmente en lo relacionado con la gestion de riesgos y en el establecimiento de controles, tambien se hizo necesario la actualizacion y documentacion del sistema de control interno, incluyendo los niveles de autoridad y responsabilidad, lineas de defensa, Resolucion No. 100-06-341 de diciembre de 2020.  |
| La entidad cuenta dentro de su Sistema de Control Interno, con una institucionalidad (Lineas de defensa) que le permita la toma de decisiones frente al control (Si/No) (Justifique su respuesta): | Si | Si, El Concejo Municipal de Yumbo, cuenta dentro de su sistema de control interno con una institucionalidad, documentada mediante acto administrativo, resolucion No. 100-06-341 de 2020 "por medio de la cual se implementa y adopta la actualizacion del MECI", permitiendole a la alta direccion tomar las decisiones frente al Sistema de Control Interno, tambien se actualizo y adopto mediante acto administrativo No.100-06-309 DE 2020 las políticas de riesgos y mapade riesgos. ( Lineas de defensa)<br><br>El Concejo Municipal cuenta con un reglamento interno actualizado, Acuerdo 010 de Julio de 2020.   |

|            |   |                                  |   |  |   |                             |
|------------|---|----------------------------------|---|--|---|-----------------------------|
| Componente | ¿El componente está presente y funcionando? | Nivel de Cumplimiento componente | <u>Estado actual:</u> Explicacion de las Debilidades y/o Fortalezas | Nivel de Cumplimiento componente presentado en el informe anterior | Estado del componente presentado en el informe anterior | Avance final del componente |
|------------|---|----------------------------------|---|--|---|-----------------------------|

**Ambiente de control**

**Si**

**88%**

1.-Se tiene actualizado la politica de riesgos institucionales, lo que permite asegurar responsabilidades y que todos los lideres de procesos comuniquen oportunamente a las demas lineas sus situaciones que esten afectando los objetivos y metas institucionales.

2.- Se requiere fortalecer algunos controles que se tienen establecidos en algunas actividades establecidas en los procesos misionales e institucionales.

**72%**

1.- Requiere mejorar y fortalece algunos controles que se tienen establecidos en algunas actividades.

2.- Se cuenta con un personal de planta y contratistas comprometidos con la gestion institucional y misional.

3.- Se evidencian que los controles estan presentes y documentados en los procedimientos logrando minimizar los riesgos y alcanzar sus metas y objetivos.

**16%**

**Evaluación de riesgos**

**Si**

**85%**

1.- Se requiere revisar los diferentes riesgos y controles establecidos en el mapa de riesgos institucionales.

2.- Analizar con cada responsable de proceso ( primera y segunda linea de defensa) las diferentes actividades susceptibles de posibles actos de corrupcion.

3.- Revisar con cada responsable de proceso las diferentes acciones establecidas en los riesgos con el objetivo de asegurar y mejorar los controles existentes.

**74%**

1.- Se requiere revision de la efectividad y aplicación de los diferentes controles, planes y actividades de monitoreo relacionadas con los riesgos institucionales y claves en el Concejo Municipal de Yumbo.

2.- Identificar y evaluar cambios por parte de la tercera linea de defensa que podrian tener impacto en el Sistema de Control Interno durante las evaluaciones de riesgos.

3.-Se evidencia efectividad en la aplicacion de los controles, ya que no se han materializado los riesgos de corrupcion e institucionales.

4.-Se identifican los riesgos para la consecucion de sus objetivos en los diferentes procesos establecidos en la entidad

**11%**

**Actividades de control**

**Si**

**75%**

1.- Con la actualizacion de la politica de riesgos se espera fortalecer los niveles de autoridad y responsabilidad frente a las diversas actividades de control.

2.- Mantener una cultura de autocontrol por parte de la primera y segunda linea de defensa, revisando las diferentes actividades de control para reducir o mitigar los riesgos y asegurar cumplimiento de los objetivos y metas institucionales.

3.- Revisar por parte del responsable de las TICs la informacion relacionada con la eficacia o efectividad de los controles tecnologicos y recomendar mejoras.

**63%**

1., Fortalecer los niveles de autoridad y responsabilidad frente a la implementacion de las actividades de control.

2.- Que los diferentes responsables de procesos realicen las actividades de control necesarias para mitigar y reducir los riesgos y lograr asegurar el cumplimiento de metas y objetivos.

3.- Mantener una politica por todos los funcionarios de seguimiento, adopcion, implementacion y aplicacion de controles-

4.- Mantener Controles internos efectivos para ejecutar la gestion del riesgo y el control en el día a día (en tiempo real)

5.- Fortalecer por parte del responsable de las Tic la informacion relacionada con la eficiencia,efectividad e integridad de los controles tecnologicos y recomendar mejoras.

6.- Fortalecer el monitoreo de los riesgos y controles tecnologicos.

7.- Se tiene identificados y documentados riesgos, sus causas y consecuencias para cada uno de los procesos.

8.- Se tiene diseñados y documentados los controles para cada uno de los riesgos de procesos y sus acciones.

**12%**

|  |           |            |   |            |  |            |
|--|-----------|------------|---|------------|--|------------|
| <p><b>Información y comunicación</b></p> | <p>Si</p> | <p>71%</p> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- El Concejo Municipal de Yumbo, tiene unos sistemas de informacion que le permiten la consecucion, captura y procesamiento de datos, transformandolo en informacion con el proposito de cumplir sus objetivos institucionales y misionales.</li> <li>2.- Se cuenta con un proceso de comunicacion y divulgacion publica, pero requiere de su actualizacion, incluidos sus procedimientos.</li> <li>3.- Se transmite por Facebook live las diferentes sesiones plenarias del Concejo Municipal, la cual evidencia una gran aceptacion por parte de la comunidad Yumbo.</li> <li>4.- Se contesta oportunamente todas las PQRS dentro de los tiempos legalmente establecidos por los asesores juridicos de la entidad. Se publican semestralmente en la pagina web.</li> <li>5.- Se publican oportunamente todos los boletines de prensa, proyectos de acuerdo, acuerdos sancionados, actas de plenaria y resoluciones en pagina web de la entidad.</li> <li>6.- El Concejo Municipal realiza anualmente una encuesta a la comunidad Yumbena para conocer su percepcion sobre la gestion publica realizada.</li> </ol> | <p>61%</p> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.-La entidad tiene un sistema de gestion que le permite la consecucion, captura y procesamiento de datos, transformandolos en informacion y permitiendo alcanzar los objetivos institucionales.</li> <li>2.-La entidad no tiene documentado el registro de activos de informacion, el cual es el inventario de informacion publica que el sujeto obligado genere, obtenga, adquiera,transforme o controle en su calidad de tal.</li> <li>3.-Todas las solicitudes , peticiones, quejas y reclamos, son constestados oportunamente por la entidad y respondidas dentro de los tiempos legales por los asesores juridicos y analizada previamente por éstos (informacion reservada y/o clasificada).</li> <li>4.-El Concejo Municipal, cuenta con una Modelacio o Caracterizacion del Proceso de Comunicación y Divulgacion Pública y sus procedimientos relacionados, con sus niveles de autoridad y responsabilidad.</li> <li>5.-No se cuenta con un procedimiento que evalúe periodicamente la efectividad de los canales de comunicacion con partes externas.</li> </ol> | <p>10%</p> |
| <p><b>Monitoreo</b></p>                  | <p>Si</p> | <p>75%</p> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Se realiza anualmente auditorias internas por parte del responsable de la tercera linea de defensa, control interno.</li> <li>2.- Informe que permite a la alta direccion tomas decisiones basados en los resultados de la evaluacion.</li> <li>3.- Se evidencia que la modelacion o caracterizacion del proceso de control y evaluacion requiere de una actualizacion incluidos sus procedimientos, los cuales deben estar alineados con el Modelo Integrado de Planeacion y Gestion.</li> <li>4.- Revisar los diferentes controles que se tienen diseñados en los diferentes procesos para la mitigacion de los riesgos.</li> <li>5.- Se recomienda a todos los responsables de procesos mantener la cultura del autocontrol con relacion a sus controles y riesgos.</li> </ol>  | <p>73%</p> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- El responsable de la tercera linea de defensa,control interno, presenta cada año su programa y plan de auditoria a la alta dirección o línea estratégica para que sea aprobado y llevado a ejecucion dentro de los tiempos programado en el plan, con su alcance,objetivo y tiempos.</li> <li>2.-Informe de Auditoria, como evaluacion independiente y objetivas sobre evidencias, le permite a la alta direccion tomar decisiones basado en los resultados de la evaluacion, mejorar los procesos, actualizar los riesgos e implementar y hacer seguimiento a los controles.</li> <li>3.-Se recomienda revisar la caracterizacion y sus procedimientos y ajustarlos con las linea estrategica y tres lineas de defensa.</li> <li>4.-Revisar que los riesgos se encuentren documentados y actualizados en los procedimientos y planes de mejora como resultado de las auditorias.</li> <li>5.-Revisar el diseño y ejecucion de los controles para la mitigacion de los riesgos que se han establecido por la primera linea de defensa.</li> </ol>                       | <p>2%</p>  |





